

Vereniging van Nederlandse Gemeenten



Financieel jaarverslag 2013
Afdeling Flevoland

Inhoud

Balans.....	3
Toelichting op de balans	4
Activa	4
Passiva.....	4
Exploitatierkening.....	5
Toelichting op de Exploitatierkening	6
Lasten.....	6
Baten.....	8

Balans

Activa

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-12</i>	<i>31-dec-13</i>
BedrijfsSpaarRekening Rabobank	24.161,67	37.805,22
Bankrekening bij Rabobank	175,29	28,92
Kruisposten	0,00	0,00
Debiteuren	0,00	0,00
Nog te ontvangen bedragen	453,47	347,05
Vooruitbetaalde bedragen	352,98	0,00
	<hr/>	<hr/>
	25.143,41	38.181,19

Passiva

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-12</i>	<i>31-dec-13</i>
Algemene reserve	24.630,44	22.102,46
Crediteuren	0,00	0,00
Nog te betalen bedragen	512,97	16.078,73
	<hr/>	<hr/>
	25.143,41	38.181,19
	<hr/>	<hr/>
Saldo	0,00	0,00

Toelichting op de balans per 31 december 2013

Activa

Bankrekeningen

- Saldo BedrijfsSpaarRekening Rabobank (afschrift 43) € 37.805,22
- Saldo Bankrekening Rabobank (afschrift 69) € 28,92

Nog te ontvangen bedragen

Het betreft hier het volgende nog te ontvangen bedrag:

- Rente Rabobank BedrijfsSpaarRekening € 330,55
- Personeelsvereniging de Rede Rei Dronten € 16,50

De renteopbrengst is verwerkt op het eerste dagafschrift van de Rabobank in 2014.

Passiva

Algemene Reserve

- Balans per 1 januari 2013 € 24.630,44
- Af: nadelig exploitatieresultaat € - 2.527,98
- Algemene reserve per 31 december 2013 € **22.102,46**

Het boekjaar 2013 sluit met een nadelig resultaat van € 2.527,98.

Het resultaat wordt onttrokken aan de algemene reserve.

Nog te betalen bedragen

Het betreft hier het volgende aan nog te betalen bedragen:

- Rabobank, bankkosten oktober – december 2013 € 3,49
- Gemeente Dronten, secretariaat kosten 2013 € 10.000,00
- Gemeente Almere, Flevomeeting 2013 € 6.000,00
- ISS, DB vergadering Lelystad € 75,24

Exploitatierkening 2013

Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2012</i>	<i>Begroting 2013</i>	<i>Rekening 2013</i>
Reis en verblijfkosten	418,72	250,00	148,31
Kosten van vergaderingen AB/DB	1.511,50	2.000,00	1.809,07
Administratie- en secretariaatskosten	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Financiële administratie	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Regionale Themabijeenkomsten	935,17	2.000,00	0,00
VNG Flevomeeting / jubileum	2.576,10	6.000,00	6.016,50
Diverse lasten	2.357,99	700,00	408,65
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	0,00	0,00	0,00
	<u>20.299,48</u>	<u>23.450,00</u>	<u>20.882,53</u>

Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2012</i>	<i>Begroting 2013</i>	<i>Rekening 2013</i>
Contributie leden	8.901,00	8.983,00	8.979,00
Bijdrage landelijke Vereniging VNG	9.045,00	9.045,00	9.045,00
Diverse baten	443,55	420,00	330,55
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	1.909,93	5.002,00	2.527,98
	<u>20.299,48</u>	<u>23.450,00</u>	<u>20.882,53</u>
Saldo	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Toelichting op de Exploitatierkening 2013

Lasten

Reis- en verblijfkosten

Dit betreft de reis- en verblijfkosten voor het bijwonen van vergaderingen en diverse (thema)bijeenkomsten van de secretaris en eventueel raadsleden die zitting hebben in een VNG Commissie.

Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2013 lager doordat er minder declaraties voor reiskosten zijn ontvangen (€ 101,69 voordelig).

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	148,41
	rekening 2012	€	418,72
	rekening 2011	€	399,13

Kosten vergaderingen AB-DB

Het betreft hier de kosten voor de vergaderingen van het dagelijks en het algemeen bestuur bij de ledenvergaderingen in het voorjaar en najaar.

Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2013 lager uitgevallen, hetgeen resulteert in een voordeel van € 190,93.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	1.809,07
	rekening 2012	€	1.511,50
	rekening 2011	€	1.038,29

Administratie- en secretariaatskosten

Voor het voeren van het secretariaat door de Gemeente Dronten is € 10.000,- als last in de exploitatie opgenomen. Deze post behoeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	10.000,00
	rekening 2012	€	10.000,00
	rekening 2011	€	10.000,00

Financiële administratie

Voor het verzorgen van de financiële administratie door de Gemeente Zeewolde is € 2.500,- als vergoeding in rekening gebracht. Deze post behoeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	2.500,00
	rekening 2012	€	2.500,00
	rekening 2011	€	2.500,00

Regionale Themabijeenkomsten

Vanaf de begroting 2011 is er voor regionale themabijeenkomsten een specifiek budget geraamd. In 2013 zijn er geen themabijeenkomsten gehouden.

VNG Flevomeeting / jubileum

De Flevomeeting staat elk jaar op het programma van de VNG Flevoland. Op 20 september 2013 heeft deze plaatsgevonden in Almere.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	6.016,50,-
	rekening 2012	€	2.576,10
	rekening 2011	€	15.165,42

Diverse lasten

Op deze post worden de lasten voor abonnementen, bankkosten en dergelijke geboekt. Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2013 lager uitgevallen (€ 291,35 voordelig).

De post diverse lasten is als volgt opgebouwd:

•	Ondersteuning actualisatie adressenbestand	€	25,00
•	VNG magazine ereleden	€	352,98
•	Overige	€	30,67

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	408,65
	rekening 2012	€	2.357,99
	rekening 2011	€	4.379,01

Baten

Contributie leden

Conform artikel 7, 3^e lid, van de statuten van de vereniging bedraagt de contributie van de leden 2,27 eurocent per inwoner. Voor het aantal inwoners wordt uitgegaan van de peildatum van 1 januari van het jaar, voorafgaande aan het verenigingsjaar van de lidgemeenten. In 2013 zijn de volgende bedragen in rekening gebracht:

•	Gemeente Almere	€	4.385,00
•	Gemeente Dronten	€	919,00
•	Gemeente Lelystad	€	1.710,00
•	Gemeente NOP	€	1.052,00
•	Gemeente Urk	€	430,00
•	Gemeente Zeewolde	€	483,00
Ter vergelijking:	rekening 2013	€	8.979,00
	rekening 2012	€	8.901,00
	rekening 2011	€	8.803,00

Bijdrage landelijke Vereniging VNG

De bijdrage voor financiële tegemoetkoming in de kosten van de landelijke Vereniging VNG is een vaste bijdrage per jaar. Deze post heeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	9.045,00
	rekening 2012	€	9.045,00
	rekening 2011	€	9.045,00

Diverse baten

Deze post heeft betrekking op de te verwachten rente inkomsten van het saldo op de BedrijfsSpaarRekening bij de Rabobank. De werkelijke rentebaten zijn lager uitgevallen dan begroot (€ 89,45 nadeel).

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	330,55
	rekening 2012	€	443,55
	rekening 2011	€	644,64

Exploitatieresultaat ten laste van de algemene reserve

Het boekjaar 2013 sluit met een nadelig resultaat van afgerond € 2.528,-. Bij de begroting 2013 was er een nadeel van € 5.002,- voorzien. Dit voordeel wordt met name verklaard door geen lasten op de post Themabijeenkomsten.

Het nadelig resultaat wordt onttrokken aan de algemene reserve. De stand van de reserve komt ultimo 2013 hoger uit dan bij de begroting van 2013 is verwacht. Voor het nieuwe boekjaar 2014 zal er opnieuw vinger aan de pols gehouden worden voor wat betreft de stand van de reserve en het daaraan gekoppelde weerstandsvermogen.

Ter vergelijking:	rekening 2013	€	2.527,98/-
	rekening 2012	€	1.909,93/-
	rekening 2011	€	14.989,21/-